

第29回

財 政 状 況 報 告

自 令和元年10月1日

至 令和2年3月31日

た つ の 市

## 1 はじめに

市の財政状況については、毎年2回、5月と11月に定期的に公表します。

今回は、令和2年度予算の概要及び令和元年度下半期（令和元年10月1日から令和2年3月31日まで）における状況について公表するものです。

この公表を通して、市の財政状況について市民の皆様にご理解をいただくとともに、今後の財政運営に対する一層のご協力をお願いします。

## 2 令和2年度予算の概要について

### (1) 当初予算の概要

令和2年度は、本市が直面する最大の課題である人口減少・少子高齢化を克服し、若者・子育て世代が住みたい、住み続けたいと思える活力あるまちを創造するため、新たな時代を切りひらく予算調製としました。

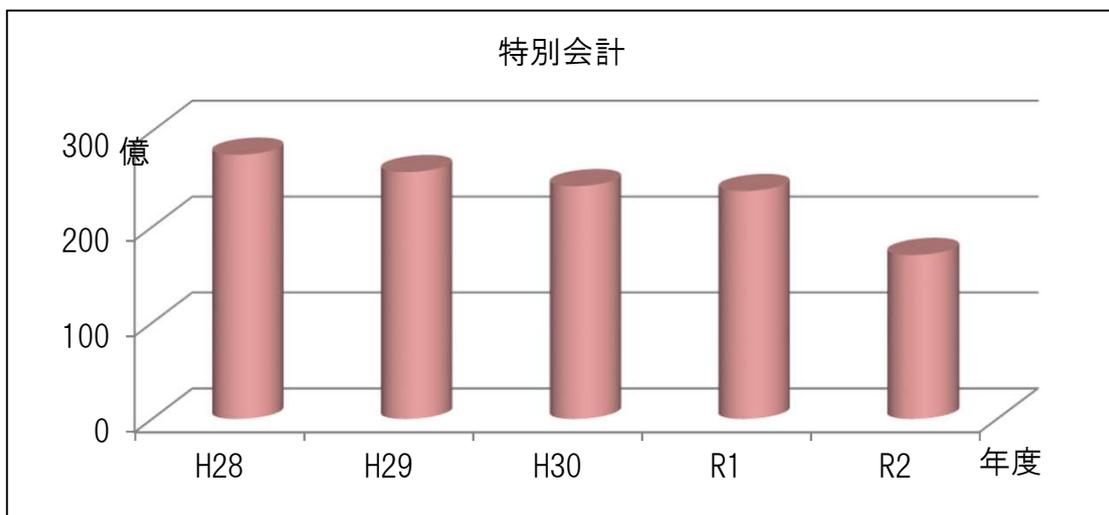
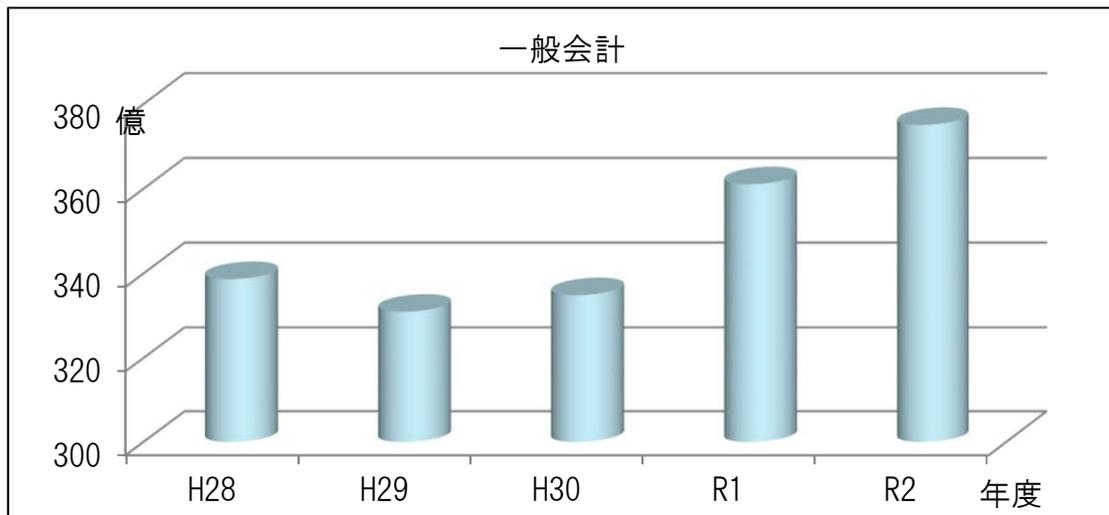
令和2年度の一般会計の当初予算総額は、375億1,000万円であり、前年度当初予算総額361億1,000万円に対し、14億円、3.9%の増となっています。子育て世代の経済的負担軽減として助成制度の創設、放課後児童クラブの拡大等による育成支援、次世代に引き継ぐまちづくりとして庁舎建設事業、認定こども園整備事業、駅周辺整備事業、観光駐車場整備等の大型投資的事業を推進します。

本庁舎整備事業、御津総合支所等複合施設整備事業等が本格化し、合併後最大の予算規模となりましたが、公営企業の抜本的改革として、令和2年度からたつの市民病院の地方独立行政法人への移行、下水道事業が地方公営企業法を一部適用するほか、更なる行財政改革を進め長期的な展望のもと行財政基盤の強化に取り組み持続可能な財政運営を行っていきます。

(2) 主な普通建設事業

事業名	事業費
本庁舎整備事業	21億9,620万円
御津総合支所等複合施設整備事業	11億1,444万円
民間認定こども園整備事業	2億5,645万円
道路ストック総点検事業（道路構造物）	5億600万円
町並み環境整備事業	2億7,200万円
竜野駅周辺整備事業	5億3,100万円
北学校給食センター建設事業	1億1,161万円
赤とんぼ文化ホール整備事業	1億1,800万円

(3) 当初予算額の推移



令和2年度 一般会計及び特別会計  
予 算 額 調

(単位：千円)

会 計 別		令和2年度	令和元年度	比較増減
一 般 会 計		37,510,000	36,110,000	1,400,000
特 別 会 計	学校給食センター事業	684,345	592,143	92,202
	土地取得造成事業	67,010	80,976	△ 13,966
	揖龍公平委員会事業	787	835	△ 48
	国民健康保険事業	8,116,321	8,680,060	△ 563,739
	後期高齢者医療事業	1,155,851	1,112,547	43,304
	介護保険事業	6,914,804	6,667,924	246,880
	と畜場事業	50,001	50,001	0
	病院事業債管理事業	91,000	0	91,000
	下水道事業	0	4,055,664	△ 4,055,664
	農業集落排水事業	0	488,633	△ 488,633
	前処理事業	0	2,018,561	△ 2,018,561
	計	17,080,119	23,747,344	△ 6,667,225
合 計		54,590,119	59,857,344	△ 5,267,225

※ 令和2年度から、下水道事業、農業集落排水事業、前処理場事業は、地方公営企業法を一部適用したため、企業会計（下水道事業）に移行しています。

一般会計歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

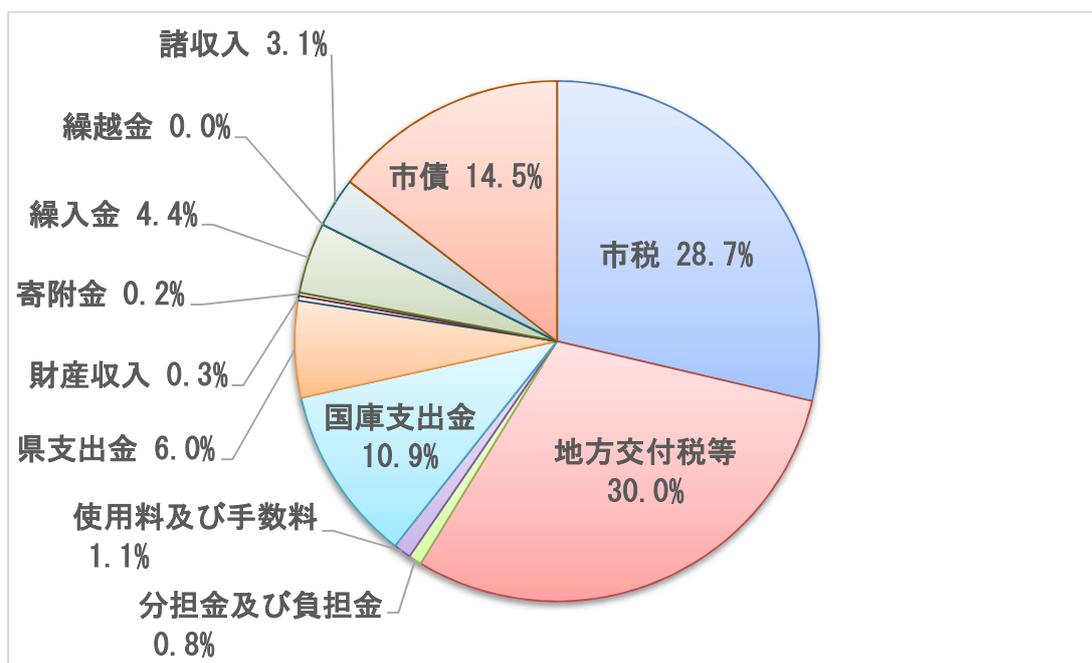
款	年度	令和2年度		令和元年度		比較 増減
		当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	
1	市 税	10,774,608	28.7	10,737,454	29.7	37,154
2	地 方 譲 与 税	293,400	0.8	265,400	0.7	28,000
3	利 子 割 交 付 金	8,000	0.0	15,000	0.0	△ 7,000
4	配 当 割 交 付 金	60,000	0.2	63,000	0.2	△ 3,000
5	株式等譲渡所得割交付金	36,000	0.1	54,000	0.1	△ 18,000
6	法 人 事 業 税 交 付 金	103,000	0.3	0	0.0	103,000
7	地 方 消 費 税 交 付 金	1,640,000	4.4	1,370,000	3.8	270,000
8	ゴルフ場利用税交付金	15,000	0.0	14,000	0.0	1,000
10	環 境 性 能 割 交 付 金	49,000	0.1	20,000	0.1	29,000
11	地 方 特 例 交 付 金	84,000	0.2	206,000	0.6	△ 122,000
12	地 方 交 付 税	8,950,000	23.9	9,050,000	25.1	△ 100,000
13	交通安全対策特別交付金	12,000	0.0	12,000	0.0	0
14	分 担 金 及 び 負 担 金	304,933	0.8	417,098	1.2	△ 112,165
15	使 用 料 及 び 手 数 料	398,370	1.1	412,373	1.1	△ 14,003
16	国 庫 支 出 金	4,081,806	10.9	3,957,672	11.0	124,134
17	県 支 出 金	2,261,005	6.0	2,176,557	6.0	84,448
18	財 産 収 入	121,069	0.3	126,846	0.4	△ 5,777
19	寄 附 金	82,050	0.2	74,622	0.2	7,428
20	繰 入 金	1,662,812	4.4	2,085,369	5.8	△ 422,557
21	繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0
22	諸 収 入	1,153,646	3.1	955,808	2.6	197,838
23	市 債	5,419,300	14.5	4,038,800	11.2	1,380,500
	自動車取得税交付金	0	0.0	58,000	0.2	△ 58,000
	合 計	37,510,000	100.0	36,110,000	100.0	1,400,000

歳 出

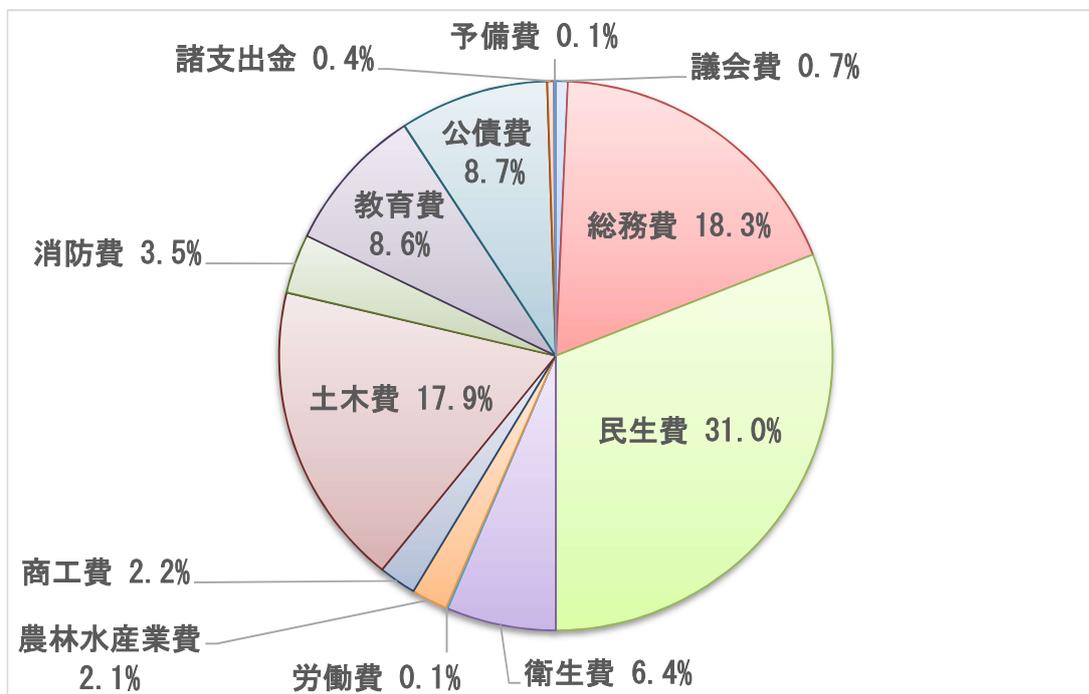
(単位：千円)

款	年度	令和2年度		令和元年度		比較 増減
		当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	
1	議 会 費	269,049	0.7	266,012	0.7	3,037
2	総 務 費	6,873,134	18.3	3,844,941	10.6	3,028,193
3	民 生 費	11,635,380	31.0	12,044,439	33.4	△ 409,059
4	衛 生 費	2,398,714	6.4	3,719,251	10.3	△ 1,320,537
5	労 働 費	24,288	0.1	29,929	0.1	△ 5,641
6	農 林 水 産 業 費	790,117	2.1	1,080,068	3.0	△ 289,951
7	商 工 費	832,301	2.2	1,234,835	3.4	△ 402,534
8	土 木 費	6,720,991	17.9	6,404,211	17.7	316,780
9	消 防 費	1,320,789	3.5	1,123,493	3.1	197,296
10	教 育 費	3,175,970	8.6	2,914,549	8.1	261,421
12	公 債 費	3,281,100	8.7	3,255,100	9.0	26,000
13	諸 支 出 金	158,167	0.4	163,172	0.5	△ 5,005
14	予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0
	合 計	37,510,000	100.0	36,110,000	100.0	1,400,000

令和2年度 一般会計当初予算（歳入）



令和2年度 一般会計当初予算（歳出）



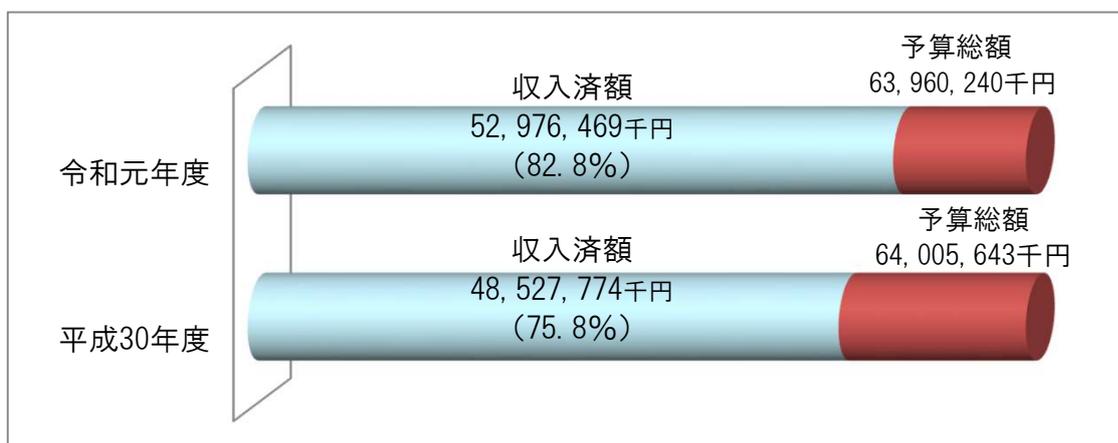
### 3 令和元年度下半期予算の収入及び支出の状況について

予算執行については、令和元年度予算執行計画及び歳入計画に基づく予算配当制度により、資金の効率的な運用を期し、事業効果、必要性等を十分検討しながら事業を進めてきました。

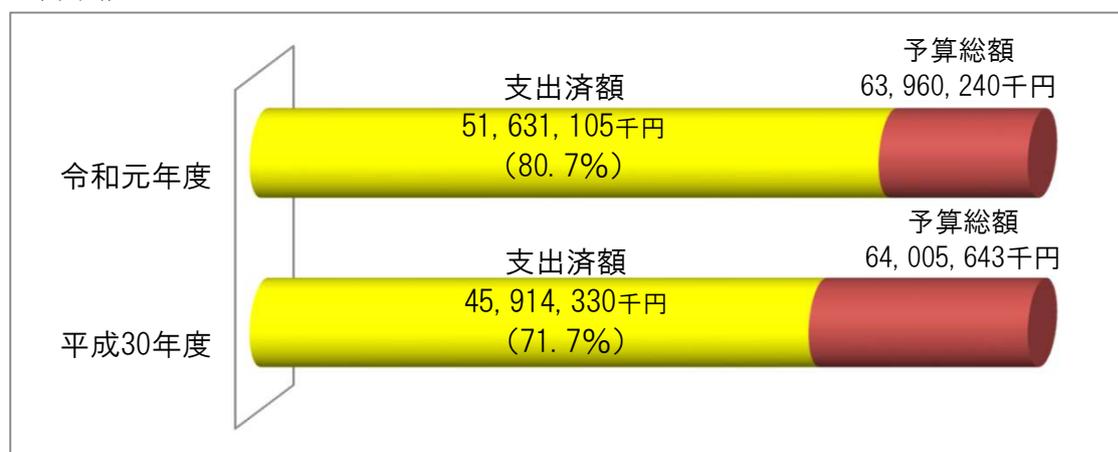
令和元年度一般会計予算及び特別会計の令和2年3月31日現在における収入状況は、最終予算額に対し82.8%で前年同期75.8%に比し7.0%上回っています。

また、支出については、最終予算額に対し80.7%で前年同期の71.7%に対し9.0%上回っています。

(歳入)



(歳出)



令和元年度 一般会計及び特別会計  
収 支 状 況 表

総 括

(単位：千円、%)

会 計 / 区 分		現計予算額	収 入		支 出	
			収入済額	予算比	支出済額	予算比
一 般 会 計		39,754,239	31,994,124	80.5	30,460,417	76.6
特 別 会 計	学校給食センター事業	507,573	138,643	27.3	435,058	85.7
	土地取得造成事業	80,976	79,505	98.2	75,975	93.8
	揖龍公平委員会事業	835	835	100.0	748	89.6
	国民健康保険事業	8,806,230	7,914,131	89.9	7,751,981	88.0
	後期高齢者医療事業	1,125,745	1,052,917	93.5	924,917	82.2
	介護保険事業	6,908,863	5,648,774	81.8	5,947,425	86.1
	下水道事業	4,133,803	4,048,276	97.9	3,989,257	96.5
	農業集落排水事業	492,664	473,478	96.1	462,068	93.8
	前処理事業	2,099,311	1,593,001	75.9	1,550,474	73.9
	と畜場事業	50,001	32,785	65.6	32,785	65.6
合 計		63,960,240	52,976,469	82.8	51,631,105	80.7

(注) 令和2年3月31日現在調

一 般 会 計 の 内 訳

歳 入

(単位：千円、%)

款	現計予算額	調定額	収入済額	予算比	調定比
1 市 税	10,877,454	11,566,881	10,431,180	95.9	90.2
2 地 方 譲 与 税	265,400	273,682	273,682	103.1	100.0
3 利 子 割 交 付 金	10,000	10,103	10,103	101.0	100.0
4 配 当 割 交 付 金	61,000	65,432	65,432	107.3	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	37,000	35,001	35,001	94.6	100.0
6 地方消費税交付金	1,351,000	1,332,855	1,332,855	98.7	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	14,000	15,638	15,638	111.7	100.0
8 自動車取得税交付金	58,000	56,055	56,055	96.6	100.0
9 環境性能割交付金	20,000	15,789	15,789	78.9	100.0
10 地方特例交付金	216,303	228,528	228,528	105.7	100.0
11 地 方 交 付 税	9,239,836	9,211,987	9,211,987	99.7	100.0
12 交通安全対策特別交付金	12,000	12,274	12,274	102.3	100.0
13 分担金及び負担金	424,816	424,120	395,032	93.0	93.1
14 使用料及び手数料	412,373	386,646	373,780	90.6	96.7
15 国 庫 支 出 金	4,577,380	4,091,699	3,987,468	87.1	97.5
16 県 支 出 金	2,333,188	2,179,578	1,654,040	70.9	75.9
17 財 産 収 入	129,219	137,606	98,183	76.0	71.4
18 寄 附 金	91,622	88,876	87,435	95.4	98.4
19 繰 入 金	1,582,144	950,226	950,226	60.1	100.0
20 繰 越 金	840,840	840,840	840,840	100.0	100.0
21 諸 収 入	1,028,981	1,075,776	677,313	65.8	63.0
22 市 債	6,171,683	1,250,183	1,241,283	20.1	99.3
合 計	39,754,239	34,249,775	31,994,124	80.5	93.4

歳 出

(単位：千円、%)

款	現計予算額	支出済額	残 額	予算比(支出率)
1 議 会 費	268,746	259,067	9,679	96.4
2 総 務 費	4,001,542	2,904,737	1,096,805	72.6
3 民 生 費	12,797,019	10,148,034	2,648,985	79.3
4 衛 生 費	3,704,109	3,270,542	433,567	88.3
5 労 働 費	29,929	28,815	1,114	96.3
6 農 林 水 産 業 費	1,088,049	950,600	137,449	87.4
7 商 工 費	1,246,831	955,171	291,660	76.6
8 土 木 費	6,488,894	5,064,795	1,424,099	78.1
9 消 防 費	1,095,759	1,031,744	64,015	94.2
10 教 育 費	5,149,768	2,568,805	2,580,963	49.9
11 災 害 復 旧 費	74,048	50,700	23,348	68.5
12 公 債 費	3,229,504	3,227,373	2,131	99.9
13 諸 支 出 金	552,034	34	552,000	0.0
14 予 備 費	28,007	0	28,007	0.0
合 計	39,754,239	30,460,417	9,293,822	76.6

特別会計の内訳

( 歳 入 )

(単位：千円、%)

区 分	現計予算額	調 定 額	収入済額	予算比	調定比
学校給食センター事業	507,573	171,695	138,644	27.3	80.8
土地取得造成事業	80,976	79,650	79,505	98.2	99.8
揖龍公平委員会事業	835	835	835	100.0	100.0
国民健康保険事業	8,806,230	8,917,923	7,914,131	89.9	88.7
後期高齢者医療事業	1,125,745	1,086,316	1,052,918	93.5	96.9
介護保険事業	6,908,863	5,809,431	5,648,774	81.8	97.2
下水道事業	4,133,803	4,110,985	4,048,276	97.9	98.5
農業集落排水事業	492,664	487,212	473,478	96.1	97.2
前処理事業	2,099,311	1,763,645	1,593,001	75.9	90.3
と畜場事業	50,001	35,719	32,785	65.6	91.8
合 計	24,206,001	22,463,411	20,982,347	86.7	93.4

( 歳 出 )

(単位：千円、%)

区 分	現計予算額	支出済額	残 額	予算比(支出率)
学校給食センター事業	507,573	435,058	72,515	85.7
土地取得造成事業	80,976	75,975	5,001	93.8
揖龍公平委員会事業	835	748	87	89.6
国民健康保険事業	8,806,230	7,751,981	1,054,249	88.0
後期高齢者医療事業	1,125,745	924,917	200,828	82.2
介護保険事業	6,908,863	5,947,425	961,438	86.1
下水道事業	4,133,803	3,989,257	144,546	96.5
農業集落排水事業	492,664	462,068	30,596	93.8
前処理事業	2,099,311	1,550,474	548,837	73.9
と畜場事業	50,001	32,785	17,216	65.6
合 計	24,206,001	21,170,688	3,035,313	87.5

#### 4 令和元年度市税状況及び住民負担状況について

市民の皆さんに負担していただいております市税の状況並びに 1 人当たり及び 1 世帯当たりの負担状況は、別表のとおりです。

市税の状況表は、令和元年度たつの市予算額に対する令和 2 年 3 月 31 日現在における状況です。

収入率は予算に対し 95.90%、調定に対しては 90.18% となっていますが、出納整理期間中に未納分の完納に向けて徴収を行っています。

次に住民負担の状況ですが、この表は令和元年度たつの市の現計予算額及び調定額に対する 1 人当たり及び 1 世帯当たりの負担額をそれぞれの時点における人口・世帯数で除して算出したものです。

# 令和元年度 市 税 状 況 表

(令和2年3月31日現在、単位：千円、%)

区 分		予算額	調定額	収入済額	予算比	調定比
現年課税分	市 民 税	4,504,046	4,544,255	4,006,048	88.94	88.16
	固 定 資 産 税	4,985,544	5,099,863	5,000,401	100.30	98.05
	軽 自 動 車 税	246,097	263,884	259,979	105.64	98.52
	市 た ば こ 税	484,188	489,306	489,292	101.05	100.00
	小 計	10,219,875	10,397,308	9,755,720	95.46	93.83
滞納繰越分	市 民 税	38,186	169,134	46,948	122.95	27.76
	固 定 資 産 税	76,124	403,753	84,435	110.92	20.91
	軽 自 動 車 税	3,656	11,646	3,319	90.78	28.50
	小 計	117,966	584,533	134,702	114.19	23.04
普 通 税 計		10,337,841	10,981,841	9,890,422	95.67	90.06
都市計画税	現 年 課 税 分	530,330	541,341	530,653	100.06	98.03
	滞 納 繰 越 分	8,012	42,477	8,883	110.87	20.91
入湯税	現 年 課 税 分	1,271	1,222	1,222	96.14	100.00
目 的 税 計		539,613	585,040	540,758	100.21	92.43
合 計		10,877,454	11,566,881	10,431,180	95.90	90.18

住 民 負 担 の 状 況

区 分	元年度予算額 (2.3.31現在)	負担額		元年度調定額 (2.3.31現在)	負担額	
		1世帯当たり	1人当たり		1世帯当たり	1人当たり
	千円	円	円	千円	円	円
市民税 (個人)	3,585,010	116,268	47,174	3,794,459	123,061	49,930
固定資産税 (除交付金)	4,999,621	162,146	65,789	5,441,568	176,480	71,604
軽自動車税	249,753	8,100	3,286	275,530	8,936	3,626
市たばこ税	484,188	15,703	6,371	489,306	15,869	6,439
計	9,318,572	302,218	122,621	10,000,863	324,345	131,599

	令和2年3月31日現在
人 口	75,995 人
世 帯	30,834 世帯

## 5 市債及び一時借入金の状況について

### (1) 市債について

市が行う各種の建設事業又は災害復旧事業には、一時に多くの資金を必要とします。

これらの資金を年度内の収入で賄うことができないとき、又は、事業効果が後年に及ぶため、後年度に負担を分散することが公正であるときは、国や県、金融機関等からその資金を借り入れて事業を行います。

その市債の目的別構成比及び現在高は、別表のとおりとなっています。

しかし、この市債を起こすことについては、慎重に行わなければ、将来において元利償還金が多額となり、財政構造は弾力性を失うこととなります。

したがって、市債の額は、国全体の資金計画の中において、国及び民間資金需要との調整を図るため、地方公共団体の財政力を鑑み、適正な限度内にとどめる必要があること等を理由に、知事の同意・許可を必要としています。

別表の市債は、いずれも同意・許可を受けたものであり、また議会の議決を得ているものです。

令和元年度 市 債 の 状 況

(単位：千円)

区 分	平成30年度末現在高	令和元年度末現在高	令和2年度起債見込額	摘 要
1 土 木	613,485	447,437	9,200	道路新設改良事業
2 教 育	517,418	695,701	105,000	学校等増改築事業
3 公 営 住 宅	691,451	596,030	18,000	公営住宅建設事業
4 庁 舎	9,800	7,000		市庁舎建設事業
5 消 防	66,140	53,224		消防施設整備事業
6 衛 生	880,415	828,690		ごみ処理施設等整備事業
7 児 童 福 祉	9,995	8,484		児童福祉施設整備事業
8 農 林 水 産	473,928	425,714	42,400	農業基盤整備事業
9 公 民 館	13,808	8,681		公民館建設事業
10 合 併 特 例 債	13,059,812	16,230,675	4,012,200	道路新設改良事業等
11 全 国 防 災	201,522	192,533		学校施設耐震補強事業等
12 緊 急 防 災 ・ 減 災	1,360,268	1,214,273	201,500	学校施設耐震補強事業等
13 緊急自然災害防止対策事業債		9,000	20,000	急傾斜地崩壊対策事業等
14 災 害 復 旧 ・ 農 林	5,630	5,581		農林水産施設整備事業
15 災 害 復 旧 ・ 土 木	23,840	47,184		土木施設整備事業
16 兵 庫 県 財 調 借 入 金	1,605,350	1,554,900	61,000	県無利子借入金
17 臨 時 財 政 特 例 債 ・ 対 策 債	16,247,866	16,037,995	950,000	臨時財政対策債
18 減 税 補 て ん 債 等	239,985	183,087		減税補てん債
一般会計 計	36,020,713	38,546,189	5,419,300	
給食センター事業	2,478,867	2,466,041	84,500	
病院事業債管理事業	561,528	539,719	30,000	旧病院事業会計債
下水道事業	24,255,870	22,232,695	239,800	
農業集落排水事業	3,342,576	3,059,710	6,300	
前処理場事業	4,684,725	4,530,278	189,800	
特別会計 計	35,323,566	32,828,443	550,400	
合 計	71,344,279	71,374,632	5,969,700	
たつの市人口 (人)	76,600 人	75,995 人		
1人当たり市債残高(円)	931,387 円	939,202 円		

(2) 一時借入金について

一時借入金は、予算の執行において、支出額に対し収入額が不足する場合に、資金操作として国や銀行から一時的に借り入れ、支払金に充当するものです。令和元年10月1日から令和2年3月31日までの一時借入金の累計額は、下記のとおりとなっています。

自 令和元年10月1日～至 令和2年3月31日

(単位：千円)

区 分	一 般 会 計		特 別 会 計		合 計	
	政府資金	民間資金	政府資金	民間資金	政府資金	民間資金
9 月 末 現 在 額	0	0	0	0	0	0
借 入 額	0	1,313,887	0	500,000	0	1,813,887
償 還 額	0	1,013,887	0	500,000	0	1,513,887
3 月 末 現 在 額	0	300,000	0	0	0	300,000

## 6 基金について

### (1) 基金とは

基金とは、特定の目的のために財産を維持し、資金を積み立て、又は定額の資金を運用するために設けられる資金又は財産のことです。本市における基金を、それぞれの目的に応じて大別すると次の3つに分類することができます。また、その残高は別紙のとおりです。

- ① 緊急の財政需要に対応するために設置されるもの  
(財政調整基金 等)
- ② 特定の目的のために財産を維持し、資金を積み立てるために設置されるもの  
(公共施設整備基金 等)
- ③ 特定の目的のために定額の資金を運用するために設置されるもの  
(土地開発基金 等)

### (2) 基金繰替運用について

繰替運用は、予算の執行において、支出額に対し収入額が不足する場合に、資金操作として基金に属する現金を歳計現金に繰り替えて支払金に充当するものです。令和元年10月1日から令和2年3月31日までの繰替運用の累計額は、下記のとおりです。

自 令和元年10月1日～至 令和2年3月31日

(単位：千円)

区 分	一 般 会 計		特 別 会 計		合 計	
	基金名	金額	基金名	金額	基金名	金額
9 月 末 現 在 額	財政調整基金	0	介護給付費準備基金外	0	財政調整基金	0
繰 入 額	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0	財政調整基金外	0
繰 戻 額	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0	財政調整基金外	0
3 月 末 現 在 額	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0	財政調整基金外	0

## 令和元年度 基金の状況

(単位：千円)

名 称	設 置 の 目 的	令和2年3月末残高
財 政 調 整 基 金	年度間の財源の調整を行い、財政の健全性を確保するため	6,075,434
減 債 基 金	市債の償還財源の確保及び適正な管理により、将来に渡る財政の健全な運営に資するため	3,047,115
奨 学 基 金	たつの市民の子弟であって、たつの市立揖保川中学校及びたつの市立半田小学校の卒業生への奨学の一助とするため	8,782
公 共 施 設 整 備 基 金	本市の公共施設の整備並びに公共事業の円滑かつ効率的な執行を図るため	5,547,262
地 域 福 祉 基 金	たつの市の高齢者保健福祉の増進を図り、在宅福祉の向上、健康づくり及びボランティア活動の活発化を目的とする事業を推進するため	838,124
地 域 振 興 基 金	たつの市における市民の連帯の強化及び均衡ある地域振興を図るため	3,291,310
ふるさと応援基金	たつの市のまちづくりに対する寄附金を広く募り、その寄附金を財源として、活力と魅力あるふるさとづくりを推進するため	78,251
国民健康保険財政調整基金	国民健康保険事業の財源調整を図り、事業の健全な運営に資するため	264,328
介護給付準備基金	介護保険事業の財源調整を図り、事業の健全な運営に資するため	489,523
土 地 開 発 基 金	公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要がある土地をあらかじめ取得するため	988,331
計		20,628,460
	令和2年3月31日現在人口	75,995人
	1人当たり基金残高	271,445円

## 7 市有財産について

市は、庁舎、学校等の建物とこれらの敷地、土地、有価証券等の財産を所有しており、その適正かつ良好な運営を図っています。

区 分		令和2年3月31日現在	
不 動 産	土 地	行 政 財 産	6,167,060.89 m <sup>2</sup>
		普 通 財 産	4,521,103.45 m <sup>2</sup>
	建 物	行 政 財 産	325,905.64 m <sup>2</sup>
		普 通 財 産	7,210.23 m <sup>2</sup>
動 産	有 価 証 券	2,700 千円	
	出 資 に よ る 権 利	366,596 千円	
	基 金	20,628,460 千円	

※「統一的な基準による地方公会計に係る財務書類」を作成する上での補助簿となる、固定資産台帳を整備した結果を反映しています。

## 8 あとがき

以上、簡単ではありますが、令和元年度下半期における市の財政状況について説明いたしました。内外ともに厳しい経済社会の変動の中にあつて、市民の行政需要は限りなく増大しています。

今後とも、財政の健全性及び財政秩序の確立を図りつつ、許される財源の範囲内において、最大限に行政効果をあげるよう努力いたす所存ですので、市民の皆様のより一層のご支援、ご協力をお願いします。